



Alcaldía de Rionegro  
Departamento de Antioquia  
Control Interno

Gobernar  
es Educar

# INFORME DE GESTIÓN OFICINA DE CONTROL INTERNO



La Oficina de Control Interno ha realizado acompañamiento y asesoramiento para la implementación del sistema de Gestión de la Calidad, con el apoyo de 25 auditores líderes, hoy podemos dar testimonio del alto grado de avance y como ha madurado el proceso, la administración ha obtenido grandes logros: certificación en NTCGP 1000:2009 e ISO 9001:2008, premio Nacional de Alta Gerencia en diciembre 2010 y ha sido modelo a nivel Nacional y Departamental en la implementación del SIG.

Se tiene establecido un cronograma de Auditorías Internas para cada vigencia, el mismo que ha sido aprobado por el Equipo Directivo siendo su objetivo evaluar el SIG en los doce procesos identificados en el modelo de operación por procesos, a la luz de las Normas NTCGP 1000:2004, ISO 9001:2008 y MECI 1000:2005 a la fecha contamos con 75 auditores líderes.



## AUDITORIAS INTERNAS

A partir de la implementación del SIG, la Alcaldía ha venido realizando continuamente las auditorias Internas programadas cada año, lo que ha permitido continuar certificados durante este cuatrenio, para la vigencia 2011 el ICONTEC No deajo hallazgos en firme, algunas recomendaciones para implementar al interior de los procesos, lo que evidencia la madurez que ha adquirido el Sistema.



## RECOMENDACIONES AUDITORIA ICONTEC 2011

- Trabajar en el conocimiento de la Norma ISO 9004/2010.
- Revisar la documentación del procedimiento para el control del servicio No Conforme.
- Revisar la descripción de los objetivos vinculados a los diferentes procesos.
- Concretar desde la ficha técnica de los indicadores y/o en las caracterizaciones de los procesos las categorías de los indicadores, desde los conceptos de: Eficiencia, Eficacia y Efectividad.
- Concretar los criterios, que hoy se tienen como muy generales, para la identificación y determinación del estado e importancia de los procesos, que sirva de criterios para la programación de Auditorias Internas Complementarias



## SEGUIMIENTO A CONTRATOS Y CONVENIOS VIGENCIA 2011

Se realizó seguimiento a los diferentes convenios y contratos celebrados por la Administración 2011 y se encontró lo siguiente:

- Los contratos y convenios del 2011 se están centralizando en el centro documental, a la vez se da cumplimiento a las TRD.
- Los contratos y convenios archivados en el centro documental se consultan a través del aplicativo Qfdocument.



- La Secretaria de Jurídica y Contratación realizó capacitación a los responsables de realizar informes de Interventoría y supervisión con el fin de que estos se ajusten a los requerimientos exigidos, posterior a ello expidió circular conjunta N°. AM 012-02 entre Alcaldía, Oficina de Control Interno y Secretaria General y secretaria de Jurídica y Contratación.
- Se evidenció que en algunos contratos y convenios faltan algunos documentos legales como actas de inicio y actas de liquidación, por lo que se realizó requerimiento a los responsables para que remitieran estas al centro documental

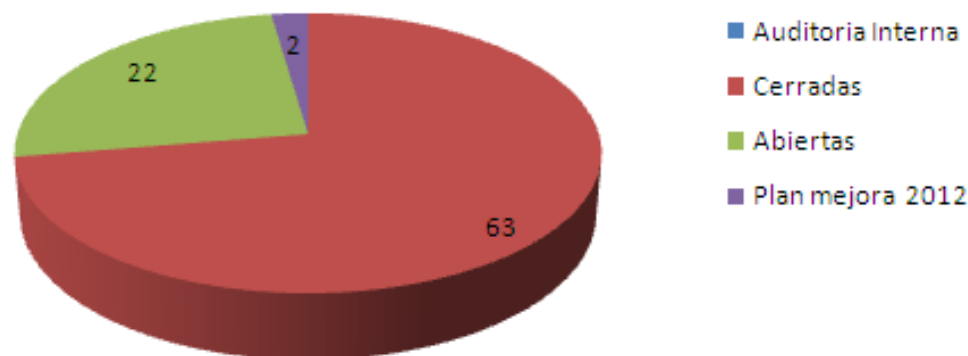


- Se encontraron documentos traspapelados en el convenios 005 terciarios capuchinos y el 124 vigencia 2011.
- Se evidencio que las diferentes dependencias no están remitiendo los diferentes tipos documentales al archivo central , lo que crea incertidumbre en la información.
- Al convenio 035 celebrado con la Cooperativa Financiera se le realizaron recomendaciones respecto a los controles para certificar las actividades de los beneficiarios del PAGES.



La Oficina de control Interno realizo seguimiento a las acciones de mejora propuestas para los Hallazgos y observaciones detectadas en la auditoria Interna 2011, evidenciando que el 63% de planes fueron efectivos, el 22% de los planes se encuentran abiertos y el 2% se encuentra con plan de mejora para el 2012.

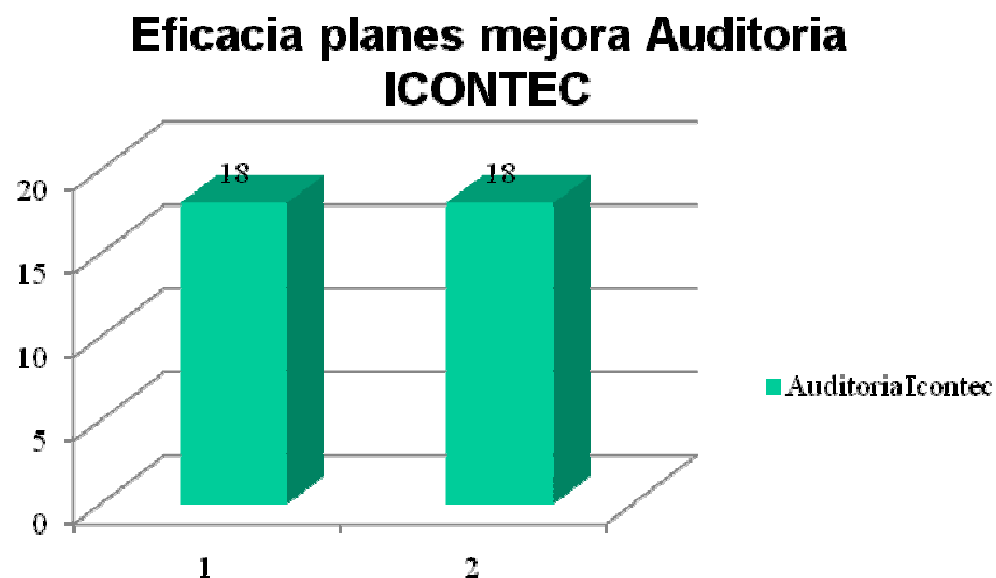
**EFICACIA PLANES MEJORAMIENTO AUDITORIA**





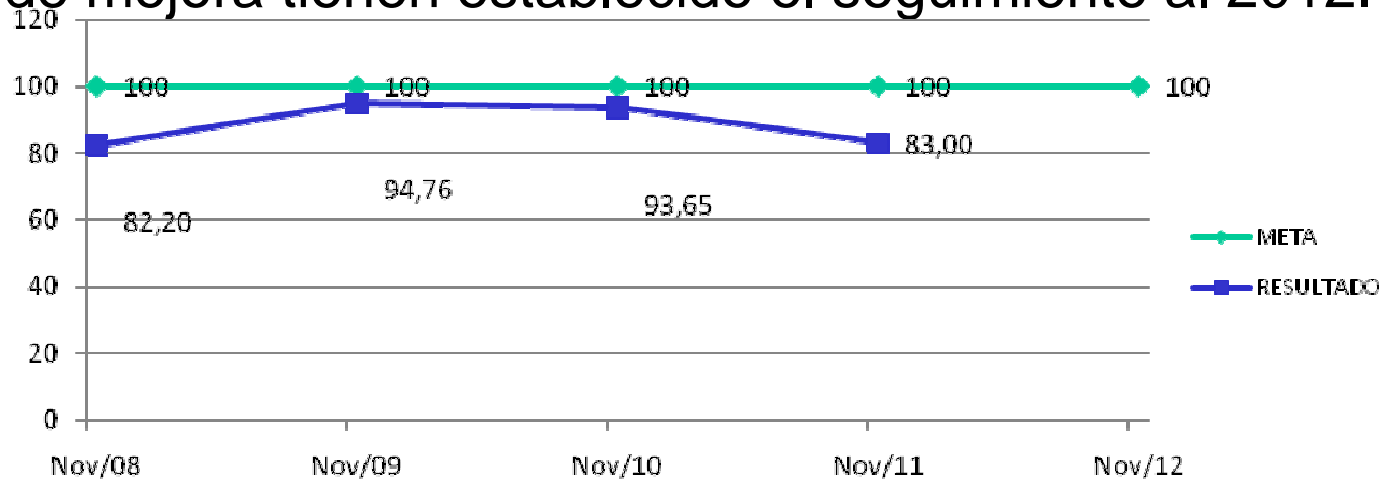


A las 18 recomendaciones que el ICONTEC dejó para la Auditoría 2010 se les realizó su respectivo Plan de Mejora, siendo verificada por la Oficina de Control Interno la eficacia propuesta para estas.





Se realizó seguimiento a 301 planes de mejora que tenían establecida fecha de seguimiento al 15 de noviembre de 2011 entre Auditorías Internas, Solicitudes de Mejoramiento, Auditorías CGA y auditorías ICONTEC de los cuales 249 se cerraron, 5% de los planes de mejora tienen establecido el seguimiento al 2012.



Además se evidenció que en algunos procesos los planes de mejora planteados las metas no se podían cumplir ya que están sujetas al presupuesto 2012.



## SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO

La Oficina de Control Interno, con base en los artículos 3º numeral d), 9º y 12º de la Ley 87 de 1993, es responsable por realizar la Evaluación Independiente al Sistema de Control Interno y la Gestión de la Entidad Pública, así como por el seguimiento al Plan de Mejoramiento Institucional, generando las recomendaciones correspondientes y asesorando a la alta dirección para su implementación.



DESCRIPCIÓN DE LOS COMPONENTES	PUNTAJE POR VIGENCIA				INTERPRETACIÓN DE CUMPLIMIENTO			
	2007	2008	2009	2010	2007	2008	2009	2010
Ambiente de Control	190.7	86.95	100	100	Satisfactorio	Incumplimiento Medio	Cumplimiento	Cumplimiento
Direccionamiento Estratégico	241.2	95	83.33	100	Adecuado	Cumplimiento	Incumplimiento Medio	Cumplimiento
Administración de Riesgos.	259	88.08	84	100	Deficiente	Incumplimiento Medio	Incumplimiento Medio	Cumplimiento
Actividades de Control	202	91	97	100	Deficiente	Cumplimiento	Cumplimiento	Cumplimiento
Información	255.6	100	88.89	100	Adecuado	Cumplimiento	Incumplimiento Medio	Cumplimiento
Comunicación Pública	135	96.2	95.56	100	Deficiente	Cumplimiento	Cumplimiento	Cumplimiento
Autoevaluación	126.1	88	100	100	Satisfactorio	Incumplimiento Medio	Cumplimiento	Cumplimiento
Evaluación Independiente	113	100	100	100	Deficiente	Cumplimiento	Cumplimiento	Cumplimiento
Planes de Mejoramiento	50	82	90	100	Inadecuado	Incumplimiento Medio	Cumplimiento	Cumplimiento
<b>TOTALES</b>	<b>54.20</b>	<b>91.44</b>	<b>92.36</b>	<b>100</b>				



Entidad : ALCALDIA MUNICIPAL RIONEGRO - ANTIOQUIA

PUNTAJE CALIDAD : **19,48 %**

PUNTAJE MECI : **100 %** [Ver Rangos de Calificación](#)

ELEMENTOS	AVANCE(%)	COMPONENTES	AVANCE(%)	SUBSISTEMAS	AVANCE(%)
Acuerdos, compromisos o protocolos éticos	100				
Desarrollo de talento humano	100	AMBIENTE DE CONTROL	100		
Estilo de Dirección	100				
Planes y programas	100				
Modelo de operación por procesos	100	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	100	CONTROL ESTRATÉGICO	100
Estructura organizacional	100				
Contexto estratégico	100				
Identificación de riesgos	100				
Análisis de riesgos	100	ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	100		
Valoración de riesgos	100				
Políticas de administración de riesgos	100				
Políticas de Operación	100				
Procedimientos	100	ACTIVIDADES DE CONTROL	100		
Controles	100				
Indicadores	100				
Manual de procedimientos	100				
Información Primaria	100				
Información Secundaria	100	INFORMACIÓN	100	CONTROL DE GESTIÓN	100
Sistemas de Información	100				
Comunicación Organizacional	100				
Comunicación informativa	100	COMUNICACIÓN PÚBLICA	100		
Medios de comunicación	100				
Autoevaluación del control	100				
Autoevaluación de gestión	100	AUTOEVALUACIÓN	100		



<b>AVANCE</b>	<b>RANGO</b>
90 - 100	Cumplimiento
60 - 89	Incumplimiento Medio
0 - 59	Incumplimiento Alto



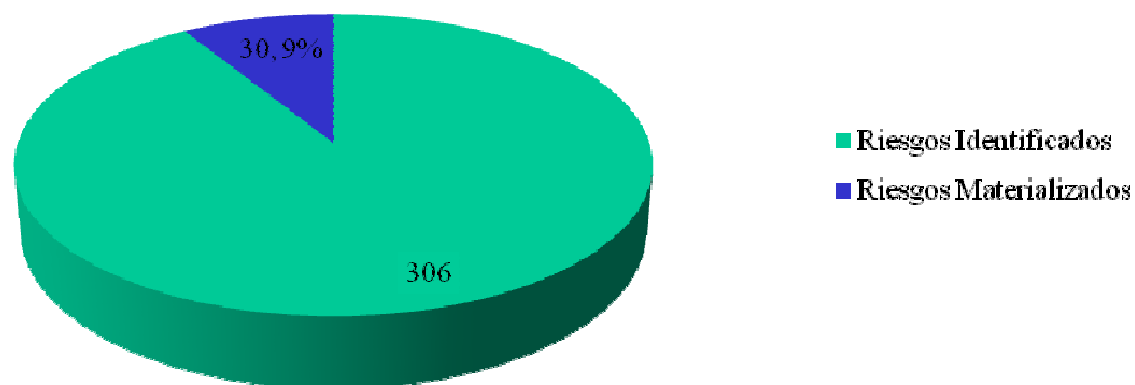
# ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO

La Oficina de Control Interno participó activamente en el tema de gestión del riesgo evaluó, realizó seguimiento y se elaboraron los textos maestros para orientar la capacitación de directivos y servidores en general a partir de los resultados y formación sobre riesgos obtenidos en cada año.



La Alcaldía de Rionegro cuenta con 306 riesgos de los cuales al primer semestre de 2011 se materializaron 91 y se les plantearon nuevas acciones.

**TOTAL RIESGOS DE LOS PROCESOS DE ALCALDIA**

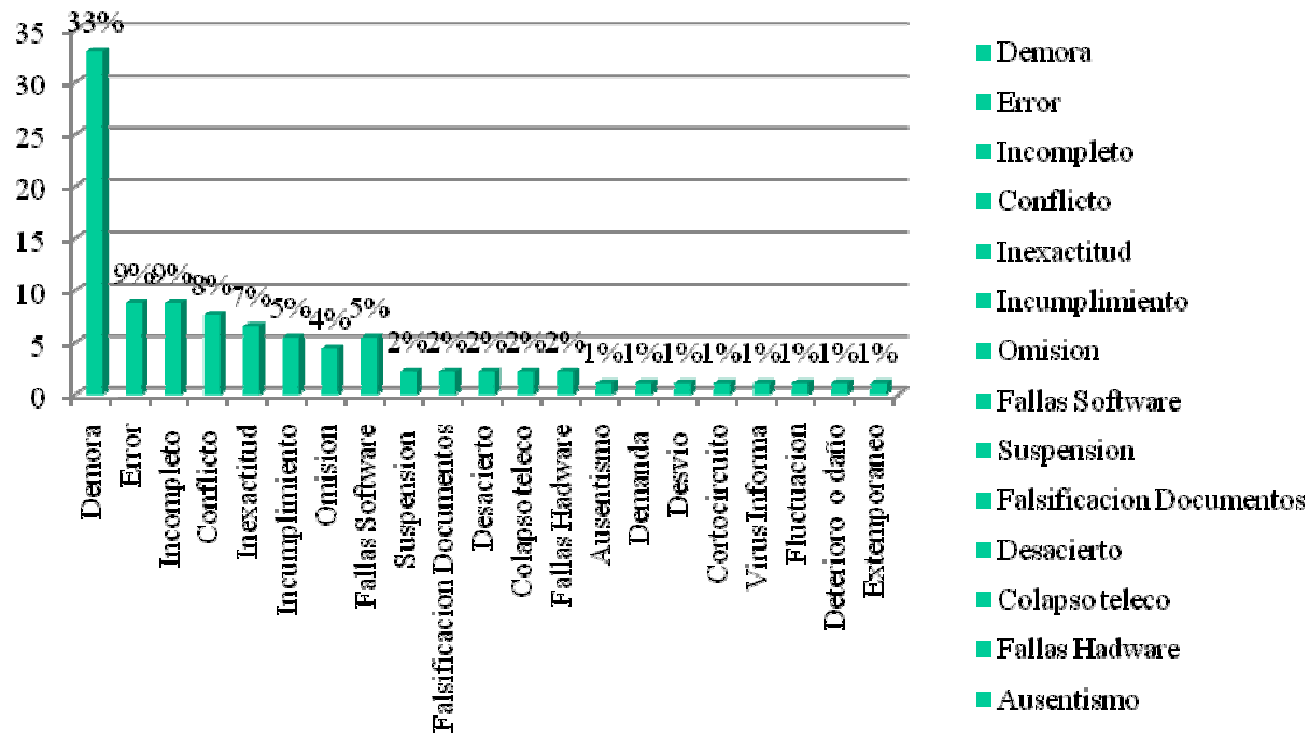






El se puede observar que el riesgo que mas se materializo fue el de DEMORA, seguido por ERROR, INCOMPLETO, CONFLICTO, INEXACTITUD, INCUMPLIMIENTO Y FALLAS SOFTWARE.

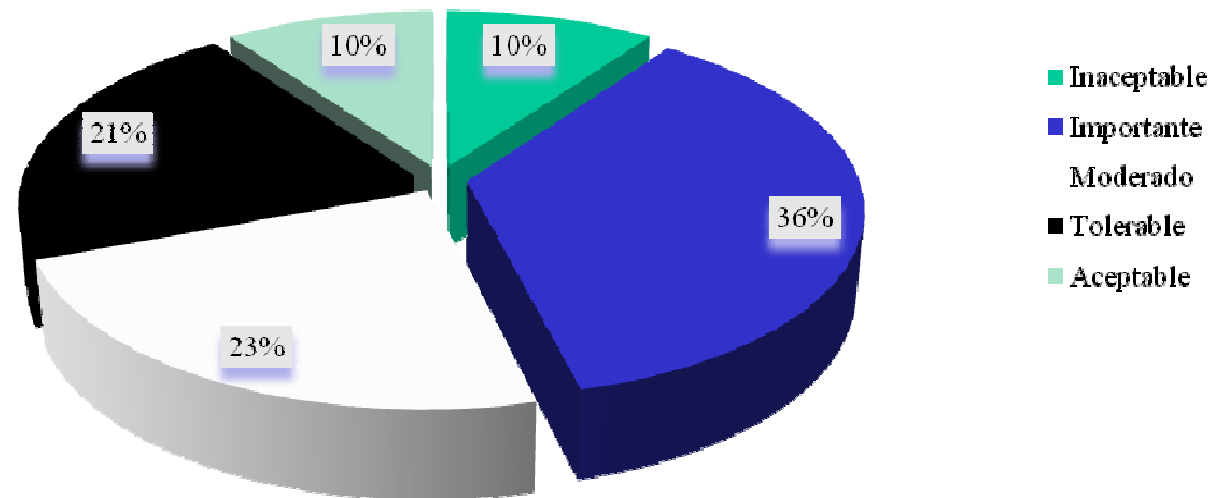
### Porcentaje Riesgos Materializados





# UBICACIÓN DE RIESGOS MATERIALIZADOS CON SU RESPECTIVA CALIFICACIÓN

CALIFICACIÓN ZONA DE RIESGOS





## PROMOCIÓN DE LA CULTURA DEL AUTOCONTROL.

Sobre este rol de la oficina se realizaron múltiples actividades de información de sensibilización y capacitación destacándose la encuesta sobre prevención 2008 y el proyecto Gobernar es Educar con Valores ejecutados con la participación de los establecimientos educativos y con la estrategia del boletín mensual sobre el valor del mes.



# RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS

La Oficina de Control Interno, es un componente dinamizador del Sistema de Control Interno, ha facilitado los requerimientos de los organismos de Control Externo y la coordinación en la presentación de informes de la Entidad, es así como se convierte en conducto transmisor del hacer, materializado en documentos, informes y reportes que contienen una presunción legal de la veracidad.



## RENDICIÓN DE CUENTAS E INFORMES.

Se cumplió con el rol específico de servir de enlace con los entes de control, Contraloría General de Antioquia, Contraloría General de la República y demás entes de control como la Procuraduría.

Se atendieron requerimientos específicos como el informe anual de derechos de autor, documentación para participar en el Programa de la Gobernación “Antioquia en Buenas Manos”, que en el 2008 fue finalista, Colombia Líder “Alcalde y Gobernador Incluyente” Colombia Líder “Mejores alcaldes y Gobernadores”, Rionegro entre los 3 finalistas, Transparencia por Colombia.



## CONCEPTO SOBRE FENECIMIENTO CGA

Comportamiento histórico (concepto fenecimiento, concepto de gestión y dictamen financiero) auditoria externas CGA

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2009	AÑO 2008
<b>Concepto Gestión</b>	Favorable	Favorable	Favorable con Observaciones
<b>Opinión Estados Contables</b>	Con Salvedades	Negativo	Negativo
<b>Concepto Fenecimiento</b>	Fenece	No Fenecida	No Fenecida



## DEBILIDADES

La oficina de Control Interno cuenta con 2 funcionarios de planta, el Jefe de la Oficina y un auxiliar Administrativo G7, motivo por el cual se ha dificultado realizar otras funciones de la oficina como los son:

Auditorias especializadas para la toda la parte de Hacienda, Auditorias de obras, Auditorias en sistemas.

Para desarrollar estas actividades no se cuenta con el personal idóneo ni con la experiencia requerida, razón por la cual no se ha realizado un seguimiento profundo en estos temas y que son de vital importancia pues las diferentes auditorias de los entes de control giran en torno a evaluar el cumplimiento en estos aspectos.



Se hace necesario personal para rendir la cuenta ante la plataforma Gestión Transparente de Contraloría General de Antioquia, relación Contractual, ya que para el 2011 se cambio la forma de rendir, se evidencio que se necesita dedicación, concentración y tiempo pues la relación contractual se rinde diariamente debido a los diferentes tipos documentales que se van generando, en cuanto a esto se debe garantizar que los equipos cumplan con las especificaciones técnicas solicitadas por el ente de control, además se debe garantizar que los programas que se soliciten cuenten con la licencia respectiva.